

(自存)

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正幼兒園 (4-0501703)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 許建章(兼)

會計職員許建章

機關長官 陳湘鈴

臺北市立中正
幼兒園園長 陳湘鈴

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正幼兒園

目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 1 至 2 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 至 9 頁
三、平衡表	第 10 至 10 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 11 至 11 頁
二、基金用途明細表	第 12 至 14 頁
三、固定項目增減情形表	第 15 至 15 頁
四、購置固定資產明細表	第 16 至 18 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 19 至 19 頁
二、用人費用彙計表	第 20 至 21 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 22 至 22 頁
五、各項費用彙計表	第 23 至 24 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 25 至 26 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園
財 務 摘 要
中華民國 105年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	11,215,886	23,053,826	11,837,940	51.35
基金用途	10,486,459	14,874,539	4,388,080	29.50
賸餘(短絀-)	729,427	8,179,287	7,449,860	
餘絀情形：				
基金餘額	15,459,395	14,729,968	729,427	4.95
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	4,646,735	14,644,239	19,290,974	

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

總 說 明

中華民國 105 年度

一、業務計畫實施績效：

為保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展。

(一)學前教育計畫：

本年度預算編列8,150,460元，決算數4,578,175元。

104學年下學期預定招收2班，實計招收2班，預計學生人數40人，實際學生人數39人。

105學年上學期預定招收2班，實計招收2班，預計學生人數60人，實際學生人數59人。

藉由新購教具、圖書等各科教學設備，及辦理性別平等教育宣導等活動，革新教學方法、充實各科教材，提高教學效能並辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智慧。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列6,434,199元，決算數5,616,284元。

係配合園務推動行政支援工作，進而增進園務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列292,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數292,000元。

係購置數位電子看板、充實教學電腦設備及S型平衡積木組等，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數11,215,886元，較預算數11,254,640元，減少38,754元，計減0.34%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.財產處分收入：決算數0元，較預算數10,000元，減少10,000元。

主要係因：

報廢財產拍賣較預算數少。

2.公庫撥款收入：決算數10,172,533元，較預算數9,524,380元，增加648,153元，計增6.81%。

主要係因：

(1).104(2)公立幼兒園辦理課後留園補助2,221元。

(2).105(1)祝你好孕補助49,887元。

(3).105(1)公立幼兒園辦理課後留園補助5,485元。

(4).104(2)祝你好孕補助44,344元。

(5).105年暑期課後留園補助2,100元。

(6).園舍改善工程第1次設計變更不足數補助544,116元。

3.政府其他撥入收入：決算數31,033元，較預算數0元，增加31,033元。

(1).104年度幼兒親職教育經費(第2期)補助8,153元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

總 說 明

中華民國 105 年度

- (2).105年暑期課後留園補助4,900元。
- (3).105(1)公立幼兒園辦理課後留園補助12,799元。
- (4).104(2)公立幼兒園辦理課後留園補助5,181元。
- 4.學雜費收入：決算數855,718元，較預算數1,712,260元，減少856,542元，計減50.02%。
主要係因：
因工程暫安置於銘傳校區，並縮編班級數及員額。
- 5.雜項收入：決算數156,602元，較預算數8,000元，增加148,602元，計增1,857.53%。
主要係因：
代辦費贖餘轉入其他準備金等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數10,486,459元，較預算數14,876,659元，減少4,390,200元，計減29.51%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

- 1.學前教育計畫：決算數4,578,175元，較預算數8,150,460元，減少3,572,285元，計減43.83%。
主要係因：
因工程暫安置於銘傳校區，並縮編班級數及員額。
- 2.一般行政管理計畫：決算數5,616,284元，較預算數6,434,199元，減少817,915元，計減12.71%。
主要係因：
用人費用覈實支付贖餘。
- 3.建築及設備計畫：決算數292,000元，較預算數292,000元，無增減。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算贖餘數729,427元，較預算短絀數3,622,019元，反絀為餘，計相差4,351,446元。

主要係因：

- 1.雜項收入超收併決算148,602元。
- 2.用人費用依規定覈實支付贖餘3,501,907元。
- 3.其他依規定覈實支付贖餘。

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出4,495,133元。
- 其他活動之淨現金流出151,602元。
- 本年度現金及約當現金之淨減4,646,735元。
- 期初現金及約當現金21,397,621元。
- 期末現金及約當現金16,750,886元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為24,383,097元，包括：

- 流動資產16,830,886元。
- 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,745,658元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

總 說 明

中華民國 104年度

其他資產4,806,553元。

決算日負債總額為8,923,702元，包括：

流動負債1,915,323元。

其他負債7,008,379元。

決算日基金餘額為累積餘額15,459,390元。

五、固定項目概況：

本年度增加292,000元，包括：

機械及設備199,000元。

什項設備57,000元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為0元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	11,254,640	100.00	11,215,886	100.00	-38,754	-0.34	23,053,826	100.00
45 財產收入	10,000	0.09			-10,000	-100.00	20,680	0.09
451 財產處分收入	10,000	0.09			-10,000	-100.00	20,680	0.09
46 政府撥入收入	9,524,380	84.63	10,203,566	90.97	679,186	7.13	21,516,461	93.33
462 公庫撥款收入	9,524,380	84.63	10,172,533	90.70	648,153	6.81	21,239,393	92.13
46Y 政府其他撥入收入			31,033	0.28	31,033	0.00	277,068	1.20
4S 教學收入	1,712,260	15.21	855,718	7.63	-856,542	-50.02	1,252,220	5.43
4S1 學雜費收入	1,712,260	15.21	855,718	7.63	-856,542	-50.02	1,252,220	5.43
4Y 其他收入	8,000	0.07	156,602	1.40	148,602	1,857.53	264,465	1.15
4YY 雜項收入	8,000	0.07	156,602	1.40	148,602	1,857.53	264,465	1.15
5 基金用途	14,876,659	100.00	10,486,459	100.00	-4,390,200	-29.51	14,874,539	100.00
54 學前教育計畫	8,150,460	54.79	4,578,175	43.66	-3,572,285	-43.83	6,416,596	43.14
5L 一般行政管理計畫	6,434,199	43.25	5,616,284	53.56	-817,915	-12.71	6,463,931	43.46
5M 建築及設備計畫	292,000	1.96	292,000	2.78		0.00	1,994,012	13.41
購置固定資產	256,000	1.72	256,000	2.44			1,974,212	13.27
其他	36,000	0.24	36,000	0.34			19,800	0.13
本期賸餘(短絀)	-3,622,019		729,427		4,351,446	-120.14	8,179,287	
期初基金餘額	3,770,984		14,729,968		10,958,984	290.61	6,550,681	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	148,965		15,459,395		15,310,430	10,277.87	14,729,968	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元。

2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數0元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	44,344
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	603,809
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	13,338
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	17,695
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	148,602
54 學前教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	691,506

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正幼兒園

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)	-3,622,019	729,427	4,351,446	-120.14
812 調整非現金項目		-5,224,560	-5,224,560	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		-5,224,560	-5,224,560	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-3,622,019	-4,495,133	-873,114	24.11
82 其他活動之現金流量				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-151,602	-151,602	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-151,602	-151,602	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-3,622,019	-4,646,735	-1,024,716	28.29
84 期初現金及約當現金	3,973,685	21,397,621	17,423,936	438.48
85 期末現金及約當現金	351,666	16,750,886	16,399,220	4,663.29

本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立中正幼兒園

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
1 資產	24,383,097	100.00	28,032,168	100.00	-3,649,071	-13.02
11 流動資產	16,830,886	69.03	21,477,621	76.62	-4,646,735	-21.64
111 現金	16,750,886	68.70	21,397,621	76.33	-4,646,735	-21.72
1112 銀行存款	16,750,886	68.70	21,397,621	76.33	-4,646,735	-21.72
1112-1 銀行存款-市庫存款	14,837,968	60.85	14,264,922	50.89	573,046	4.02
1112-2 銀行存款-保管款	1,835,230	7.53	7,059,569	25.18	-5,224,339	-74.00
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	77,688	0.32	73,130	0.26	4,558	6.23
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	80,000	0.33	80,000	0.29	0	0.00
1154 預付費用	80,000	0.33	80,000	0.29	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,745,658	11.26	1,747,994	6.24	997,664	57.07
124 準備金	2,745,658	11.26	1,747,994	6.24	997,664	57.07
1241 退休及離職準備金	2,201,826	9.03	1,355,764	4.84	846,062	62.40
124Y 其他準備金	543,832	2.23	392,230	1.40	151,602	38.65
124Y-2 其他準備金-其他	543,832	2.23	392,230	1.40	151,602	38.65
13 其他資產	4,806,553	19.71	4,806,553	17.15	0	0.00
131 什項資產	4,806,553	19.71	4,806,553	17.15	0	0.00
1316 代管資產	4,806,553	19.71	4,806,553	17.15	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	4,806,553	19.71	4,806,553	17.15	0	0.00
資產合計	24,383,097	100.00	28,032,168	100.00	-3,649,071	-13.02
2 負債	8,923,702	36.60	13,302,200	47.45	-4,378,498	-32.92
21 流動負債	1,915,323	7.86	7,139,883	25.47	-5,224,560	-73.17
212 應付款項	1,915,323	7.86	7,139,883	25.47	-5,224,560	-73.17
2123 應付代收款	1,912,818	7.84	7,132,599	25.44	-5,219,781	-73.18
2125 應付費用	2,505	0.01	7,284	0.03	-4,779	-65.61
22 其他負債	7,008,379	28.74	6,162,317	21.98	846,062	13.73
221 什項負債	7,008,379	28.74	6,162,317	21.98	846,062	13.73
2213 應付退休及離職金	2,201,826	9.03	1,355,764	4.84	846,062	62.40
2214 應付代管資產	4,806,553	19.71	4,806,553	17.15	0	0.00
3 基金餘額	15,459,395	63.40	14,729,968	52.55	729,427	4.95
31 基金餘額	15,459,395	63.40	14,729,968	52.55	729,427	4.95
311 基金餘額	15,459,395	63.40	14,729,968	52.55	729,427	4.95
3111 累積餘額	15,459,395	63.40	14,729,968	52.55	729,427	4.95
負債及基金餘額合計	24,383,097	100.00	28,032,168	100.00	-3,649,071	-13.02

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	11,254,640	11,215,886	-38,754	-0.34	
45 財產收入	10,000		-10,000	-100.00	
451 財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	報廢財產拍賣較預算數少。
46 政府撥入收入	9,524,380	10,203,566	679,186	7.13	
462 公庫撥款收入	9,524,380	10,172,533	648,153	6.81	
46Y 政府其他撥入收入		31,033	31,033	0.00	中央政府補助款併入決算。
4S 教學收入	1,712,260	855,718	-856,542	-50.02	
4S1 學雜費收入	1,712,260	855,718	-856,542	-50.02	因工程暫安置於銘傳校區，並縮編班級數及員額。
4Y 其他收入	8,000	156,602	148,602	1,857.53	
4YY 雜項收入	8,000	156,602	148,602	1,857.53	代辦費賸餘轉列其他準備金等。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正幼兒園

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	14,876,659	10,486,459	-4,390,200	-29.51	
54 學前教育計畫	8,150,460	4,578,175	-3,572,285	-43.83	
1 用人費用	6,964,490	3,927,712	-3,036,778	-43.60	
11 正式員額薪資	4,092,404	2,243,805	-1,848,599	-45.17	
113 職員薪金	4,092,404	2,243,805	-1,848,599	-45.17	決算數較預算數減少3,036,778元，主要係因：因工程暫安置於銘傳校區，並縮編班級數及員額。
12 聘僱及兼職人員薪資	57,200		-57,200	-100.00	
124 兼職人員酬金	57,200		-57,200	-100.00	
13 超時工作報酬	23,880	22,575	-1,305	-5.46	
131 加班費	22,200	22,195	-5	-0.02	
133 誤餐費	1,680	380	-1,300	-77.38	
15 獎金	902,328	360,573	-541,755	-60.04	
151 考績獎金	360,930	48,310	-312,620	-86.62	
152 年終獎金	541,398	312,263	-229,135	-42.32	
16 退休及卹償金	540,864	840,179	299,315	55.34	
161 職員退休及離職金	540,864	162,011	-378,853	-70.05	
162 工員退休及離職金		678,168	678,168		
18 福利費	1,347,814	460,580	-887,234	-65.83	
181 分擔員工保險費	452,064	279,464	-172,600	-38.18	
183 傷病醫藥費	26,380	26,380			
187 員工通勤交通費	151,200	61,236	-89,964	-59.50	
18Y 其他福利費	718,170	93,500	-624,670	-86.98	
2 服務費用	978,138	471,776	-506,362	-51.77	
21 水電費	245,398	78,884	-166,514	-67.85	
212 工作場所電費	188,254	65,164	-123,090	-65.39	決算數較預算數減少506,362元，主要係因：因工程暫安置於銘傳校區，並縮編班級數及員額。
214 工作場所水費	57,144	13,720	-43,424	-75.99	
22 郵電費		31,420	31,420		
221 郵費		662	662		
222 電話費		30,758	30,758		
23 旅運費	12,400	10,144	-2,256	-18.19	
231 國內旅費	12,400	506	-11,894	-95.92	
23Y 其他旅運費		9,638	9,638		
24 印刷裝訂與廣告費		748	748		
241 印刷及裝訂費		748	748		
25 修理保養及保固費	428,400	105,649	-322,751	-75.34	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正幼兒園

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	357,000	16,700	-340,300	-95.32	
255 機械及設備修護費	8,400	9,600	1,200	14.29	
257 什項設備修護費	63,000	79,349	16,349	25.95	
27 一般服務費	86,340	42,160	-44,180	-51.17	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,420	784	-2,636	-77.08	
27D 計時與計件人員酬金	62,920	21,376	-41,544	-66.03	
27F 體育活動費	20,000	20,000			
28 專業服務費	205,600	202,771	-2,829	-1.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	113,600	110,397	-3,203	-2.82	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	4,515	-6,485	-58.95	
28Y 其他	81,000	87,859	6,859	8.47	
3 材料及用品費	125,120	126,911	1,791	1.43	
31 使用材料費	33,600	40,395	6,795	20.22	
315 設備零件	33,600	40,395	6,795	20.22	
32 用品消耗	91,520	86,516	-5,004	-5.47	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	13,602	-1,398	-9.32	
32Y 其他	76,520	72,914	-3,606	-4.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	82,712	51,776	-30,936	-37.40	
71 會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費		1,000	1,000		決算數較預算數減少30,936元，主要係因：弱勢幼兒人數較預算數少。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	82,712	50,776	-31,936	-38.61	
74Y 其他	82,712	50,776	-31,936	-38.61	
5L 一般行政管理計畫	6,434,199	5,616,284	-817,915	-12.71	
1 用人費用	5,866,199	5,401,070	-465,129	-7.93	
11 正式員額薪資	3,718,000	3,692,983	-25,017	-0.67	
113 職員薪金	3,022,000	2,944,663	-77,337	-2.56	
114 工員工資	696,000	748,320	52,320	7.52	
13 超時工作報酬	186,667	92,928	-93,739	-50.22	
131 加班費	186,667	92,928	-93,739	-50.22	
15 獎金	1,050,000	793,733	-256,267	-24.41	
151 考績獎金	525,000	312,655	-212,345	-40.45	
152 年終獎金	525,000	481,078	-43,922	-8.37	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正幼兒園

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
16 退休及卹償金	323,256	270,257	-52,999	-16.40	
161 職員退休及離職金	295,776	234,527	-61,249	-20.71	
162 工員退休及離職金	27,480	35,730	8,250	30.02	
18 福利費	588,276	551,169	-37,107	-6.31	
181 分擔員工保險費	393,996	400,389	6,393	1.62	
187 員工通勤交通費	98,280	78,564	-19,716	-20.06	
18Y 其他福利費	96,000	72,216	-23,784	-24.78	
2 服務費用	298,000	129,140	-168,860	-56.66	
27 一般服務費	176,000	31,940	-144,060	-81.85	
279 外包費	160,000	30,000	-130,000	-81.25	決算數較預算數減少168,860元，主要係因：因工程暫安置於銘傳校區，並縮編班級數及員額。
27F 體育活動費	16,000	1,940	-14,060	-87.88	
28 專業服務費	50,000	25,200	-24,800	-49.60	
28Y 其他	50,000	25,200	-24,800	-49.60	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	210,000	72,728	-137,272	-65.37	
32 用品消耗	210,000	72,728	-137,272	-65.37	
321 辦公(事務)用品	210,000	72,728	-137,272	-65.37	決算數較預算數減少137,272元，主要係因：因工程暫安置於銘傳校區，並縮編班級數及員額。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	13,346	-46,654	-77.76	
73 分擔	60,000	13,346	-46,654	-77.76	
732 分擔大樓管理費	60,000	13,346	-46,654	-77.76	決算數較預算數減少46,654元，主要係因：大樓分攤費用覈實支付。
5M 建築及設備計畫	292,000	292,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	292,000	292,000			
51 購置固定資產	256,000	256,000			
514 購置機械及設備	199,000	199,000			
516 購置什項設備	57,000	57,000			
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
					本基金105年度工程管理費合計預算數0元；決算數0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中正幼兒園

固定項目增減情形表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	3,194,244	292,000		3,486,244
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	1,264,193	199,000		1,463,193
交通及運輸設備	172,983			172,983
什項設備	1,737,268	57,000		1,794,268
購建中固定資產				
電腦軟體	19,800	36,000		55,800
權利				

- 1.自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。
- 2.電腦軟體併決算36,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中正幼兒園

購置固定資產明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		199,000			199,000	199,000		
交通及運輸設備								
什項設備		57,000			57,000	57,000		
購建中固定資產								
合 計		256,000			256,000	256,000		

本年度奉准先行辦理數合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	18	12	-6	
一般行政管理計畫	8	7	-1	
正式職員	6	5	-1	因工程暫安置於銘傳校區，並縮編班級數及員額。
正式工員	2	2	0	
學前教育計畫	10	5	-5	
正式職員	10	5	-5	因工程暫安置於銘傳校區，並縮編班級數及員額。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正幼兒園

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									兼任人 員用人 費用	總計	
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費			合計
學前教育計畫	4,092,404		23,880		902,328	540,864		1,347,814		6,907,290	57,200	6,964,490
職員	4,092,404		23,880		902,328	540,864		1,347,814		6,907,290	57,200	6,964,490
工員												
一般行政管理計畫	3,718,000		186,667		1,050,000	323,256		588,276		5,866,199		5,866,199
職員	3,022,000		151,723		847,000	295,776		478,152		4,794,651		4,794,651
工員	696,000		34,944		203,000	27,480		110,124		1,071,548		1,071,548
合 計	7,810,404		210,547		1,952,328	864,120		1,936,090		12,773,489	57,200	12,830,689

註：本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，105年度預算編列18人，計885,930元，執行結果決算12人，計360,965元。

2.年終獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，105年度預算編列18人，計1,066,398元，執行結果決算12人，計793,341元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正幼兒園

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
2,243,805		22,575		360,573	840,179		460,580		3,927,712		3,927,712
2,243,805		22,575		360,573	162,011		460,580		3,249,544		3,249,544
					678,168				678,168		678,168
3,692,983		92,928		793,733	270,257		551,169		5,401,070		5,401,070
2,944,663		75,136		633,473	234,527		447,992		4,335,791		4,335,791
748,320		17,792		160,260	35,730		103,177		1,065,279		1,065,279
5,936,788		115,503		1,154,306	1,110,436		1,011,749		9,328,782		9,328,782

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正幼兒園

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			8,150,460		4,578,175		-3,572,285	-43.83	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少3,572,285元，主要係因：因工程暫安置於銘傳校區，並縮編班級數及員額。
學前教育計畫			8,150,460		4,578,175		-3,572,285	-43.83	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正幼兒園

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	12,830,689	9,328,782	-3,501,907	-27.29
11 正式員額薪資	7,810,404	5,936,788	-1,873,616	-23.99
113 職員薪金	7,114,404	5,188,468	-1,925,936	-27.07
114 工員工資	696,000	748,320	52,320	7.52
12 聘僱及兼職人員薪資	57,200	0	-57,200	-100.00
124 兼職人員酬金	57,200	0	-57,200	-100.00
13 超時工作報酬	210,547	115,503	-95,044	-45.14
131 加班費	208,867	115,123	-93,744	-44.88
133 誤餐費	1,680	380	-1,300	-77.38
15 獎金	1,952,328	1,154,306	-798,022	-40.88
151 考績獎金	885,930	360,965	-524,965	-59.26
152 年終獎金	1,066,398	793,341	-273,057	-25.61
16 退休及卹償金	864,120	1,110,436	246,316	28.50
161 職員退休及離職金	836,640	396,538	-440,102	-52.60
162 工員退休及離職金	27,480	713,898	686,418	2,497.88
18 福利費	1,936,090	1,011,749	-924,341	-47.74
181 分擔員工保險費	846,060	679,853	-166,207	-19.64
183 傷病醫藥費	26,380	26,380	0	0.00
187 員工通勤交通費	249,480	139,800	-109,680	-43.96
18Y 其他福利費	814,170	165,716	-648,454	-79.65
2 服務費用	1,276,138	600,916	-675,222	-52.91
21 水電費	245,398	78,884	-166,514	-67.85
212 工作場所電費	188,254	65,164	-123,090	-65.39
214 工作場所水費	57,144	13,720	-43,424	-75.99
22 郵電費	0	31,420	31,420	0.00
221 郵費	0	662	662	0.00
222 電話費	0	30,758	30,758	0.00
23 旅運費	12,400	10,144	-2,256	-18.19
231 國內旅費	12,400	506	-11,894	-95.92
23Y 其他旅運費	0	9,638	9,638	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	748	748	0.00
241 印刷及裝訂費	0	748	748	0.00
25 修理保養及保固費	428,400	105,649	-322,751	-75.34
252 一般房屋修護費	357,000	16,700	-340,300	-95.32
255 機械及設備修護費	8,400	9,600	1,200	14.29
257 什項設備修護費	63,000	79,349	16,349	25.95
27 一般服務費	262,340	74,100	-188,240	-71.75
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,420	784	-2,636	-77.08
279 外包費	160,000	30,000	-130,000	-81.25
27D 計時與計件人員酬金	62,920	21,376	-41,544	-66.03
27F 體育活動費	36,000	21,940	-14,060	-39.06
28 專業服務費	255,600	227,971	-27,629	-10.81
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	113,600	110,397	-3,203	-2.82
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	4,515	-6,485	-58.95

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正幼兒園

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他	131,000	113,059	-17,941	-13.70
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	335,120	199,639	-135,481	-40.43
31 使用材料費	33,600	40,395	6,795	20.22
315 設備零件	33,600	40,395	6,795	20.22
32 用品消耗	301,520	159,244	-142,276	-47.19
321 辦公(事務)用品	210,000	72,728	-137,272	-65.37
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	13,602	-1,398	-9.32
32Y 其他	76,520	72,914	-3,606	-4.71
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	292,000	292,000	0	0.00
51 購置固定資產	256,000	256,000	0	0.00
514 購置機械及設備	199,000	199,000	0	0.00
516 購置什項設備	57,000	57,000	0	0.00
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	142,712	65,122	-77,590	-54.37
71 會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	0	1,000	1,000	0.00
73 分擔	60,000	13,346	-46,654	-77.76
732 分擔大樓管理費	60,000	13,346	-46,654	-77.76
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	82,712	50,776	-31,936	-38.61
74Y 其他	82,712	50,776	-31,936	-38.61
合 計	14,876,659	10,486,459	-4,390,200	-29.51

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中正幼兒園
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	8,292,797	8,236,997	-55,800	
代管資產-房屋及建築 設備	4,806,553	4,806,553		
機械及設備	1,463,193	1,463,193		
交通及運輸設備	172,983	172,983		
什項設備	1,794,268	1,794,268		
電腦軟體	55,800		-55,800	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白